

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Garbiker, ABMP
Sociedades Mercantiles Forales
Garbiker, S.A.M.P.

	2023ko AURREK. PTO. 2023	2022ko ITX. AURREIK. PREV. CIERRE 2022
A) USTIAPIEN-JARDUERETAKO DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1 Ekitaldiko emaitzak zergen aurretik <i>Resultado del ejercicio antes de impuestos</i>	(376.340)	(467.197)
2 Emaitzaren doikuntzak <i>Ajustes del resultado</i>	4.830.949	4.998.882
a) Ibilgetuaren amortizazioa <i>Amortización del inmovilizado</i>	6.757.671	6.477.881
b) Narriaduragatik egindako balio-zuzenketak <i>Correcciones valorativas por deterioro</i>		
c) Horniduren aldakuntza <i>Variación de provisiones</i>	(689.063)	(689.063)
d) Dirulaguntzen egozpena <i>Imputación de subvenciones</i>	(1.553.126)	(1.273.336)
e) Ibilgetuaren bajen eta besterentzeen emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado</i>		
f) Finantza-tresnen bajen eta besterentzeen emaitzak <i>Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros</i>		
g) Diru-sarrera finantzarioak <i>Ingresos financieros</i>	(250.000)	(200.000)
h) Finantza-gastuak <i>Gastos financieros</i>	565.467	683.400
i) Kanbio-diferentziak <i>Diferencias de cambio</i>		
j) Finantza-tresnen arrazoizko balioaren aldaketa <i>Variación de valor razonable en instrumentos financieros</i>		
k) Bestelako diru-sarrerak eta gastuak <i>Otros ingresos y gastos</i>		
3 Aldaketak kapital arruntean <i>Cambios en capital corriente</i>	27.342	2.264.524
a) Izakinak <i>Existencias</i>		
b) Zordunak eta kobratzeko beste kontu batzuk <i>Deudores y otras cuentas a cobrar</i>	(439.053)	2.709.694
c) Bestelako aktibo korrienteak <i>Otros activos corrientes</i>	(3.850)	(3.083)
d) Hartzekodunak eta ordaintzeko dauden beste kontu batzuk <i>Acreedores y otras cuentas a pagar</i>	245.000	360.867
e) Bestelako pasibo korrienteak <i>Otros pasivos corrientes</i>	225.245	(802.954)
f) Bestelako aktibo eta pasibo ez-korrienteak <i>Otros activos y pasivos no corrientes</i>		
4 Ustiapen-jardueretako beste diru-fluxu batzuk <i>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	(315.467)	(483.400)
a) Interesen ordainketa <i>Pagos de intereses</i>	(565.467)	(683.400)
b) Dibidenduak kobratzea <i>Cobros de dividendos</i>	250.000	200.000
c) Interesen kobrantzak <i>Cobros de intereses</i>		
d) Mozkinen gaineko zergaren kobrantzak (ordainketak) <i>Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios</i>		
e) Bestelako ordainketa (kobrantza) batzuk <i>Otros pagos (cobros)</i>		
5 Ustiapen-jardueren diru-fluxuak <i>Flujos de efectivo de las actividades de explotación</i>	4.166.484	6.312.809
B) INBERTSIO-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6 Ordainketak inbertsioengatik <i>Pagos por inversiones</i>	(2.600.000)	(5.283.254)
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>		(452.952)
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>	(2.600.000)	(4.828.665)
d) Ondasun higiezinak inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>		(1.637)
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrienteak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		

Diru-fluxuaren egoera-orria
Estado de flujos de efectivo

Merkataritzako Foru Sozietateak
Garbiker, ABMP
Sociedades Mercantiles Forales
Garbiker, S.A.M.P.

	2023ko AURREK. PTO. 2023	2022ko ITX. AURREIK. PREV. CIERRE 2022
7 Desinbertsioengatikoa kobrantzak Cobros por desinversiones		
a) Taldeko enpresak eta elkartuak <i>Empresas del grupo y asociadas</i>		
b) Ibilgetu ukiezina <i>Inmovilizado intangible</i>		
c) Ibilgetu materiala <i>Inmovilizado material</i>		
d) Ondasun higiezinetakoa inbertsioak <i>Inversiones inmobiliarias</i>		
e) Bestelako aktibo finantzarioak <i>Otros activos financieros</i>		
f) Saltzeko mantendutako aktibo ez-korrienteak <i>Activos no corrientes mantenidos para venta</i>		
g) Bestelako aktiboak <i>Otros activos</i>		
8 Inbertsio-jarduereko diru-fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de inversión	(2.600.000)	(5.283.254)
C) FINANTZAKETA-JARDUEREN DIRU-FLUXUAK FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9 Ondare-tresnengatikoa kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	2.600.000	2.211.052
a) Ondare-tresnen jaulkipena <i>Emisión de instrumentos de patrimonio</i>		
b) Ondare-tresnen amortizazioa <i>Amortización de instrumentos de patrimonio</i>		
c) Ondare propioko tresnak eskuratzea <i>Adquisición de instrumentos de patrimonio propio</i>		
d) Ondare propioko tresnak besterentzea <i>Enajenación de instrumentos de patrimonio propio</i>		
e) Jasotako dirulaguntzak, dohaintzak eta legatuak <i>Subvenciones, donaciones y legados recibidos</i>	2.600.000	2.211.052
10 Pasibo finantzarioko tresnen kobrantzak eta ordainketak Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	(3.226.645)	(3.136.360)
a) Jaulkipena <i>Emisión</i>		
1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrek kreditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>		
3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>		
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>		
b) Honako hauen itzulketa eta amortizazioa <i>Devolución y amortización de</i>	(3.226.645)	(3.136.360)
1 Obligazioak eta bestelako balore negoziagarriak <i>Obligaciones y otros valores negociables</i>		
2 Zorrek kreditu erakundeekin <i>Deudas con entidades de crédito</i>		
3 Taldeko enpresekiko eta elkartuekiko zorrak <i>Deudas con empresas del grupo y asociadas</i>	(3.226.645)	(3.136.360)
4 Bestelako zorrak <i>Otras Deudas</i>		
11 Dibidenduen eta beste ondare-tresna batzuen ordainsarien ordainketak Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		
a) Dibidenduak <i>Dividendos</i>		
b) Beste ondare-tresna batzuen ordainsariak <i>Remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</i>		
12 Finantzaketa-jarduereko diru-fluxuak Flujos de efectivo de las actividades de financiación	(626.645)	(925.308)
D) Kanbio-taseneko aldaketeneko eragina Efecto de las variaciones de los tipos de cambio		
E) DIRUAREN EDO BALIOKIDEEN GEHIKUNTZA/ MURRIZKETA GARBIA AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	939.839	104.247
Eskudirua edo balioakideak ekitaldiaren hasieran <i>Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio</i>	20.439.081	20.334.834
Eskudirua edo balioakideak ekitaldiaren amaieran <i>Efectivo o equivalentes al final del ejercicio</i>	21.378.920	20.439.081